



COMMUNE DE SAINT SERNIN DU BOIS

BUDGET PRIMITIF

ANNEE 2023

Annexe au rapport de présentation au Conseil Municipal du 06 Avril 2023

Mairie de Saint Sernin du Bois
Place Salignac Fénelon 71200 Saint Sernin du Bois
Tél : 03.85.55.35.08. - Fax : 03.85.55.61.11. – E-mail : adjoint.finances@mairiesaintsernindubois.fr

| St Sernin du Bois Budget principal 2023 | | RECETTES DE FONCTIONNEMENT | | | | |
|---|--|-----------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| | | BUDGET PRIMITIF 2021(PM) | ANNEE 2022 (PM) | | | ANNEE 2023 |
| | | | Budget primitif | Budget définitif | Réalisation | Proposition |
| Chap 013 | Atténuations de charges | 10 000 € | 15 000 € | 27 000 € | 35 151 € | 14 000 € |
| Chap 70 | Vente de produits et prestations de services | 96 244 € | 96 000 € | 96 000 € | 98 536 € | 116 000 € |
| | <i>Produits...</i> | 17 000 € | 14 000 € | | 13 585 € | 16 000 € |
| | <i>Prestations de services</i> | 79 244 € | 82 000 € | | 84 951 € | 100 000 € |
| Chap 73 | Impôts et taxes diverses | 738 097 € | 775 320 € | 783 320 € | 788 783 € | 869 000 € |
| | <i>Impôts locaux</i> | 621 746 € | 654 651 € | | 660 293 € | 740 511 € |
| | <i>Reversement de fiscalité CCM</i> | 51 351 € | 51 351 € | | 50 693 € | 51 351 € |
| | <i>Autres impôts et taxes</i> | 65 000 € | 69 318 € | | 77 797 € | 77 138 € |
| Chap 74 | Dotations et participations | 338 670 € | 336 680 € | 326 680 € | 308 560 € | 339 000 € |
| | <i>Dotation globale de fonctionnement</i> | 244 000 € | 243 000 € | | 239 518 € | 238 000 € |
| | <i>Autres dotations et compensations</i> | 17 410 € | 10 000 € | | 10 056 € | 10 305 € |
| | <i>Participations diverses</i> | 77 260 € | 83 680 € | | 58 986 € | 90 695 € |
| Chap 75 | Produits de gestion courante | 95 000 € | 95 000 € | 95 000 € | 100 133 € | 100 000 € |
| | <i>Revenus des immeubles</i> | 95 000 € | 95 000 € | | 100 133 € | 100 000 € |
| | | | 0 € | | 0 € | 0 € |
| Chap 76 | Produits financiers | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € |
| Chap 77 | Produits exceptionnels | 3 575 € | 5 000 € | 236 816 € | 235 906 € | 7 000 € |
| TOTAL DES RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT | | 1 281 586 € | 1 323 000 € | 1 564 816 € | 1 567 069 € | 1 445 000 € |
| Chap 042 | Transfert en investissement | 0 € | 0 € | 10 000 € | 8 108 € | 10 000 € |
| TOTAL DES RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT | | 0 € | 0 € | 10 000 € | 8 108 € | 10 000 € |
| RECETTES TOTALES DE L'ANNEE | | 1 281 586 € | 1 323 000 € | 1 574 816 € | 1 575 177 € | 1 455 000 € |
| Chap 002 | Reprise de l'excédent de fonctionnement N-1 | | 30 000 | 30 000 | 30 000,00 | 40 000 |
| RECETTES TOTALES DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE | | | 1 353 000 € | 1 604 816 € | 1 605 177 € | 1 495 000 € |

| St Sernin du Bois Budget principal 2023 | | DEPENSES DE FONCTIONNEMENT | | | | |
|---|--|---------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| | | BUDGET PRIMITIF 2021 (PM) | ANNEE 2022 (PM) | | | ANNEE 2023 |
| | | | Budget primitif | Budget définitif | Réalisation | Proposition |
| Chap 014 | Attribution de compensation CCM | 111 894 € | 111 894 € | 112 994 € | 112 950 € | 114 000 € |
| Chap 011 | Charges à caractère général | 317 000 € | 350 000 € | 366 000 € | 362 077 € | 400 000 € |
| | <i>Achat de fournitures, dont l'énergie...</i> | 95 000 € | 125 700 € | | 130 078 € | 143 950 € |
| | <i>Entretien et services (travaux, assurances....)</i> | 139 200 € | 143 900 € | | 142 179 € | 155 700 € |
| | <i>Autres prestations (transport, télécom...)</i> | 64 800 € | 62 900 € | | 72 592 € | 81 350 € |
| | <i>Impôts et taxes</i> | 18 000 € | 17 500 € | | 17 228 € | 19 000 € |
| Chap 012 | Charges de personnel | 540 000 € | 560 000 € | 565 000 € | 547 885 € | 600 000 € |
| | <i>Rémunérations titulaires</i> | 335 000 € | 327 000 € | | 318 158 € | 340 000 € |
| | <i>Rémunérations non titulaires + extérieurs (62</i> | 32 000 € | 38 970 € | | 33 341 € | 46 000 € |
| | <i>Rémunérations Emplois aidés</i> | 0 € | 17 000 € | | 24 143 € | 12 000 € |
| | <i>Charges sociales</i> | 173 000 € | 177 030 € | | 172 243 € | 202 000 € |
| Chap 65 | Autres charges de gestion | 86 500 € | 95 000 € | 99 000 € | 93 635 € | 105 000 € |
| | <i>Indemnités Elus (charges sociales comprises)</i> | 60 380 € | 72 050 € | | 70 055 € | 74 590 € |
| | <i>Participations diverses</i> | 20 620 € | 15 950 € | | 17 090 € | 20 410 € |
| | <i>Subventions aux associations</i> | 5 500 € | 7 000 € | | 6 490 € | 10 000 € |
| Chap 66 | Charges financières | 16 000 € | 18 000 € | 18 000 € | 16 289 € | 17 000 € |
| | <i>Intérêts des emprunts</i> | 14 500 € | 16 356 € | | 16 163 € | 15 713 € |
| | <i>Charges financières diverses</i> | 1 500 € | 300 € | | 0 € | 600 € |
| | <i>Intérêts de la ligne de trésorerie</i> | 0 € | 1 344 € | | 126 € | 687 € |
| Chap 67 | Charges exceptionnelles | 16 975 € | 19 891 € | 19 891 € | 4 326 € | 9 000 € |
| Chap 022 | Dépenses imprévues | 10 000 € | 20 000 € | 3 900 € | 0 € | 20 000 € |
| TOTAL DES DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT | | 1 098 369 € | 1 174 785 € | 1 184 785 € | 1 137 162 € | 1 265 000 € |
| Chap 023 | Virement en investissement | 200 000 € | 175 000 € | 175 000 € | | 215 269 € |
| Chap 042 | Amortissements et opérations d'ordre | 13 217 € | 13 215 € | 245 031 € | 245 032 € | 14 731 € |
| TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT | | 213 217 € | 188 215 € | 420 031 € | 245 032 € | 230 000 € |
| DEPENSES TOTALES DE FONCTIONNEMENT | | 1 311 586 € | 1 363 000 € | 1 604 816 € | 1 382 194 € | 1 495 000 € |

| DEPENSES INVESTISSEMENT 2023 | | Compte | Chap - Opérat | RAR 2022 | Propositions nouvelles | Budget 2023 | Vote par CM |
|---|--------------|------------|---------------|----------------|------------------------|------------------|---------------------|
| Remboursement de dettes | | | 16 | | | | 177 518 |
| Remboursement de cautions | | 165 | 16 | 1 000 | | 1 000 | |
| Capital emprunts | Annuité 2023 | 1641 | 16 | | 176 518 | 176 518 | |
| Subventions d'équipement versées | | | 204 | | | | 3 000 |
| Sydesl | | 2041582 | 204 | 3 000 | | 3 000 | |
| Autres immobilisations financières | | | 27 | | | | 40 000 |
| Avance au BA 73003 | | 27638 | 27 | | 40 000 | 40 000 | |
| Mairie & Services administratifs | | | 1001 | | | | 23 000 |
| Réfection façades mairie | | 21311 | 1001 | 3 000 | | 3 000 | |
| Matériel incendie (extincteurs) | | 21568 | 1001 | | 1 000 | 1 000 | |
| Matériel de bureau et informatique | | 2183 | 1001 | | 17 500 | 17 500 | |
| Autres immobilisations | | 2188 | 1001 | | 1 500 | 1 500 | |
| Ecoles et activités périscolaires | | | 1002 | | | | 143 000 |
| Réaménagement du Pôle Enfance | | 21318 | 1002 | 140 000 | -15 000 | 125 000 | |
| Travaux Matériel divers écoles | | 2188 | 1002 | 10 000 | 8 000 | 18 000 | |
| Equipements sportifs et culturels | | | 1003 | | | | 62 591 |
| Réhabilitation terrain d'entraînement | | 2181 | 1003 | | 28 000 | 28 000 | |
| Travaux salle Pierre Boyer | | 21318 | 1003 | 11 000 | 4 000 | 15 000 | |
| Aménagt divers stade | | 2181 | 1003 | 2 000 | 17 591 | 19 591 | |
| Services techniques | | | 1004 | | | | 25 000 |
| Matériel autres | | 2188 | 1004 | 7 000 | 18 000 | 25 000 | |
| Immeubles de rapport | | | 1005 | | | | 3 000 |
| Travaux locaux loués | | 2138 | 1005 | 3 000 | | 3 000 | |
| Autres Immeubles | | | 1006 | | | | 754 629 |
| Travaux divers (église) | | 21318 | 1006 | 30 000 | 20 000 | 50 000 | |
| Immeuble Allée de la Pâtur de l'étang | | 2313 | 1006 | | 700 000 | 700 000 | |
| Hébergement Grands Randonneurs | | 21318 | 1006 | | 4 629 | 4 629 | |
| Cimetière | | | 1007 | | | | 5 000 |
| Travaux d'aménagement | | 21316 | 1007 | 2 000 | 3 000 | 5 000 | |
| Voies et réseaux Aménagements divers | | | 1008 | | | | 107 000 |
| Travaux allée des Mésanges | | 2135 | 1008 | 52 000 | | 52 000 | |
| Aménagement divers | | 2135 | 1008 | 4 000 | 14 000 | 18 000 | |
| Aménagement aire de Chevroche | | | 1008 | | 5 000 | 5 000 | |
| Aire de services Camping car | | 2181 | 1008 | 32 000 | | 32 000 | |
| Acquisitions immobilières et mobilières diverses | | | 1009 | | | | 0 |
| Acquisitions terrains (réserves foncières) | | 2112 | 1009 | | | 0 | |
| Dépenses imprévues d'investissement | | 020 | 020 | | 20 000 | 20 000 | 20 000 |
| TOTAL DEPENSES REELLES INVESTISSEMENT | | | | | | | 1 363 738,00 |
| Moins valeur sur cession | | 192 | 040 | | | 0 | 10 000 |
| Travaux en régie | | 2138 | 040 | | 10 000 | 10 000 | |
| TOTAL DEPENSES D'ORDRE INVESTISSEMENT | | | | | | | 10 000 |
| Résultat 31 déc 2022 eporté | | 001 | 001 | 231 262 | | | 231 262 |
| TOTAL INVESTISSEMENT DEPENSES | | | | 531 262 | 1 073 738 | 1 373 738 | 1 605 000 |

| RECETTES INVESTISSEMENT 2023 | | | RAR 2022 | Propositions nouvelles | Budget 2023 | Vote par CM |
|--|--|-----------------|-----------------|-----------------------------------|------------------------|--------------------|
| Dotations | | Chap 10 | | | | 293 981 |
| FCTVA 2022 | | | | 111 000 | 111 000 | |
| Excédent 2022 capitalisé | | | | 182 981 | 182 981 | |
| Subventions | | Chap 13 | | | | 528 726 |
| Pôle Enfance | | | 151 670 | -25 000 | 126 670 | |
| Salle Pierre Boyer | | | 2 000 | | 2 000 | |
| Immeuble Allée de la Pâture de l'Etang | | | | 250 000 | 250 000 | |
| Cabinet médical 9 allée des Cèdres | | | 70 000 | 11 057 | 81 057 | |
| Aire de services pour camping cars | | | 4 050 | | 4 050 | |
| Eclairage stade 2019 | | | 2 700 | -409 | 2 291 | |
| Travaux de restauration à l'église | | | | 12 508 | 12 508 | |
| Liaison Bellevue | | | 32 790 | 17 360 | 50 150 | |
| | | | | | | |
| Pour mémoire, répartition des financements par financeurs | | | | | | |
| Etat | | | 132 490 | 9 262 | 141 752 | |
| Région | | | 37 727 | | 37 727 | |
| Département | | | 4 050 | 256 254 | 260 304 | |
| CUCM | | | | | 0 | |
| Divers organismes | | | 88 943 | | 88 943 | |
| Totaux | | | 263 210 | 265 516 | 528 726 | |
| Emprunts | | Chap 16 | | | | 200 000 |
| | | | | | 0 | |
| Emprunt à LMT | | | | 200 000 | 200 000 | |
| Ventes diverses | | Chap 024 | | | | 352 293 |
| Vente Les Mésanges | | | 54 791 | | 54 791 | |
| Vente Ouche Poudru | | | 42 502 | | 42 502 | |
| Vente immeuble AB 33 | | | | 150 000 | 150 000 | |
| Vente immeuble AC 148 | | | | 105 000 | 105 000 | |
| | | | | | | |
| TOTAL RECETTES REELLES INVESTISSEMENT | | | | | | 1 375 000 |
| Amortissement divers | | Chap 040 | | 14 731 | 14 731 | 14 731 |
| Autofinancement | | Chap 021 | | 215 269 | 215 269 | 215 269 |
| TOTAL RECETTES D'ORDRE INVESTISSEMENT | | | | | | 230 000 |
| TOTAL INVESTISSEMENT RECETTES 2023 | | | 360 503 | 1 244 497 | 1 605 000 | 1 605 000 |

| VUE D'ENSEMBLE BC07300 | | St Sernin du Bois Budget principal 2023 | | | |
|----------------------------------|----------------|---|--------------------|--------------------|--------------------|
| | | Report | Proposition | TOTAL | PM 2021 |
| DEPENSES REELLES | | 300 000 € | 2 328 738 € | 2 628 738 € | 2 686 269 € |
| | INVESTISSEMENT | 300 000 € | 1 063 738 € | 1 363 738 € | 1 511 484 € |
| | FONCTIONNEMENT | | 1 265 000 € | 1 265 000 € | 1 174 785 € |
| DEPENSES D'ORDRE BUDGETAIRE | | 0 € | 240 000 € | 240 000 € | 198 215 € |
| | INVESTISSEMENT | | 10 000 € | 10 000 € | 10 000 € |
| | FONCTIONNEMENT | | 230 000 € | 230 000 € | 188 215 € |
| TOTAL DEPENSES DE L'ANNEE | | 300 000 € | 2 568 738 € | 2 868 738 € | 2 884 484 € |
| REPORT DEFICIT N-1 | | 231 262 € | 0 € | 231 262 € | 362 954 € |
| | INVESTISSEMENT | 231 262 € | | 231 262 € | 362 954 € |
| | FONCTIONNEMENT | | | 0 € | |
| TOTAL BUDGET DEPENSES | | 531 262 € | 2 568 738 € | 3 100 000 € | 3 247 438 € |
| RECETTES REELLES | | 360 503 € | 2 459 497 € | 2 820 000 € | 3 019 223 € |
| | INVESTISSEMENT | 360 503 € | 1 014 497 € | 1 375 000 € | 1 696 223 € |
| | FONCTIONNEMENT | | 1 445 000 € | 1 445 000 € | 1 323 000 € |
| RECETTES D'ORDRE BUDGETAIRE | | 0 € | 240 000 € | 240 000 € | 198 215 € |
| | INVESTISSEMENT | | 230 000 € | 230 000 € | 188 215 € |
| | FONCTIONNEMENT | | 10 000 € | 10 000 € | 10 000 € |
| TOTAL RECETTES DE L'ANNEE | | 360 503 € | 2 699 497 € | 3 060 000 € | 3 217 438 € |
| REPORT EXCEDENT N-1 | | 40 000 € | 0 € | 40 000 € | 30 000 € |
| | INVESTISSEMENT | | | 0 € | |
| | FONCTIONNEMENT | 40 000 € | | 40 000 € | 30 000 € |
| TOTAL BUDGET RECETTES | | 400 503 € | 2 699 497 € | 3 100 000 € | 3 247 438 € |
| RESULTAT | | -130 759 € | 130 759 € | 0 € | 0 € |

BC07303 Lotissement Les Genêts**Budget primitif 2023**

| Chapitre | Compte | Nature | Propositions | Vote |
|------------------------------|--------|----------------------------|-------------------|-------------------|
| INVESTISSEMENT | | | | |
| DEPENSES | | | 699 996,00 | 699 996,00 |
| <i>Opérations réelles</i> | | | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| <i>Opérations d'ordre</i> | | | <i>699 996,00</i> | <i>699 996,00</i> |
| RECETTES | | | 699 996,00 | 699 996,00 |
| <i>Opérations réelles</i> | | | <i>111 004,00</i> | <i>111 004,00</i> |
| 16 | 168741 | Avance du budget principal | 40 000,00 | 40 000,00 |
| 001 | | Excédent 2022 | 71 004,00 | 71 004,00 |
| <i>Opérations d'ordre</i> | | | <i>588 992,00</i> | <i>588 992,00</i> |
| EXPLOITATION | | | | |
| DEPENSES | | | 818 992,00 | 818 992,00 |
| <i>Opérations réelles</i> | | | <i>230 000,00</i> | <i>230 000,00</i> |
| 011 | 6045 | Frais de maîtrise d'œuvre | 18 000,00 | |
| | 605 | Travaux d'aménagement | 212 000,00 | |
| <i>Opérations d'ordre</i> | | | <i>588 992,00</i> | <i>588 992,00</i> |
| RECETTES | | | 818 992,00 | 818 992,00 |
| <i>Opérations réelles</i> | | | <i>118 996,00</i> | <i>118 996,00</i> |
| 70 | 7015 | Vente de terrains | 115 392,00 | 115 392,00 |
| 77 | 7718 | Produits exceptionnels | 3 604,00 | 3 604,00 |
| <i>Opérations d'ordre</i> | | | <i>699 996,00</i> | <i>699 996,00</i> |
| EQUILIBRE GLOBAL 2023 | | | 0,00 | |

| BC07303 Lotissement Les Genêts | | Budget 2023 | | | |
|---------------------------------------|----------------|--------------------|--------------------|------------------|--|
| | | Report | Proposition | TOTAL | |
| DEPENSES REELLES | | 0 | 230 000 | 230 000 | |
| | INVESTISSEMENT | 0 | 0 | 0 | |
| | FONCTIONNEMENT | | 230 000 | 230 000 | |
| DEPENSES D'ORDRE BUDGETAIRE | | 0 | 1 288 988 | 1 288 988 | |
| | INVESTISSEMENT | 0 | 699 996 | 699 996 | |
| | FONCTIONNEMENT | | 588 992 | 588 992 | |
| TOTAL DEPENSES DE L'ANNEE | | 0 | 1 518 988 | 1 518 988 | |
| REPORT DEFICIT N-1 | | 0 | 0 | 0 | |
| | INVESTISSEMENT | 0 | | 0 | |
| | FONCTIONNEMENT | 0 | | 0 | |
| TOTAL BUDGET DEPENSES | | 0 | 1 518 988 | 1 518 988 | |
| | | | | | |
| RECETTES REELLES | | 0 | 158 996 | 158 996 | |
| | INVESTISSEMENT | 0 | 40 000 | 40 000 | |
| | FONCTIONNEMENT | | 118 996 | 118 996 | |
| RECETTES D'ORDRE BUDGETAIRE | | 0 | 1 288 988 | 1 288 988 | |
| | INVESTISSEMENT | 0 | 588 992 | 588 992 | |
| | FONCTIONNEMENT | | 699 996 | 699 996 | |
| TOTAL RECETTES DE L'ANNEE | | 0 | 1 447 984 | 1 447 984 | |
| REPORT EXCEDENT N-1 | | 0 | 71 004 | 71 004 | |
| | INVESTISSEMENT | 0 | 71 004 | 71 004 | |
| | FONCTIONNEMENT | 0 | | 0 | |
| TOTAL BUDGET RECETTES | | 0 | 1 518 988 | 1 518 988 | |
| RESULTAT | | 0 | 0 | 0 | |